

Koncernrapport

Pr. 31. marts 2025

Udarbejdet af Staben

Deadline medio april 2025

Acadre: 25-1498



Svendborg
Kommune

Direktionens vurdering af det forventede regnskabsresultat:

Serviceudgifter:

- I det vedtagne budget 2025 indgår en bufferpulje på 70,5 mio. kr. med en modpost på 35,9 mio. kr. under overførselsudgifter, som er udlignet, og en modpost på 34,6 mio. kr., som er reserveret til udligning af negativ anlægspulje ifm. regnskabsafslutningen.

I forhold til den vejledende serviceramme (vedtaget budget 2025) udviser forventet regnskab et mindreforbrug på 55,5 mio. kr. ekskl. afledte udgifter 9,9 mio. kr. vedr. krigen i Ukraine, som ikke forventes at indgå ved opgørelse af eventuel sanktion. Det forventede regnskab efterlever den økonomiske målsætning for så vidt angår overholdelse af servicerammen.

Ses der bort fra mindreforbruget vedr. bufferpuljen på 70,4 mio. kr. udviser forventet regnskab herefter en merudgift på ca. 15 mio. kr. inkl. mindreforbrug på 11 mio. kr. vedr. risikopulje.

- I forhold til korrigeret budget forventes et mindreforbrug på 71,1 mio. kr. vedr. serviceudgifter. Korrigeret for bufferpuljen forventes et mindreforbrug på 36,6 mio. kr., som skal ses i sammenhæng med mindreindtægter vedr. refusion for dyre enkeltsager på 9,4 mio. kr. under overførselsudgifterne, hvorefter der forventes et mindreforbrug på 27,2 mio. kr. inkl. udgifter på 9,9 mio. kr. vedr. krigen i Ukraine.

Inden for servicerammen er der områder, der er økonomisk udfordret, mens andre områder forventer mindreforbrug.

Overførselsudgifter:

- Vedr. overførselsudgifter forventes et samlet mindreforbrug på 24,9 mio. kr. Vedr. familie- og socialområdet forventes en merudgift på 9,8 mio. kr., som medtages under serviceudgifterne i forbindelse med regnskabet.

Overførselsudgifterne på beskæftigelsesområdet udviser et mindreforbrug på 35,0 mio. kr., som tilføres kassen i forbindelse med regnskabsafslutningen. Overførselsudgifterne er budgetlagt i overensstemmelse med KL's skøn og kommuneaftalen. Hvis der er tale om betydelige afvigelser på landsplan, kan det resultere i en midtvejsregulering af kommunernes tilskud til overførselsudgifterne. Dette vil i givet fald blive aftalt i forbindelse med aftalen om kommunernes økonomi for 2026, som indgås mellem KL og regeringen i juni måned 2025.

Anlægsudgifter:

- I korrigeret buget indgår en negativ anlægspulje på 34,6 mio. kr., som modpost til bufferpuljen under serviceudgifter. Puljen forventes udlignet ved regnskabsafslutningen. Der er overført 67,3 mio. kr. fra 2024 og der forventes overført 43,6 mio. kr. til 2026.

Ved udarbejdelse af det forventede regnskab indgår oplæg til periodisering af anlægsbudgettet 2025, som drøftes på anlægsseminaret den 29. april 2025, hvorfor der kan komme ændringer hertil efterfølgende. De forventede anlægsudgifter udgør 211,1 mio.kr. og i forhold til korrigeret budget forventes et mindreforbrug på 38,3 mio. kr.

Likviditet:

- I det vedtagne budget 2025 er der forventet en gennemsnitlig likviditet på ca. 175 mio. kr. ultimo 2025, hvor den gennemsnitlige likviditet pr. 31.03.2025 udgør 250,5 mio. kr. Den stigende likviditet skal bl.a. ses i sammenhæng med kommunens regnskabsresultat for 2024, som udviser et overskud på ca. 135 mio. kr.

På baggrund af koncernrapporten pr. 30. juni 2025, samt kommuneaftalen for 2026 vil der medio august foreligge et mere validt skøn for kommunens likviditet, som efterfølgende indarbejdes i det tekniske budget 2026.

Direktionens anbefaling:

Økonomiudvalget har besluttet, at rammestyringen udmøntes ved at evt. merudgifter inden for et budgetområde søges finansieret indenfor det pågældende fagudvalg. Evt. merudgifter ved regnskabsafslutningen inden for fagudvalget overføres til fagudvalget til efterfølgende regnskabsår.

Set i lyset af udviklingen i det forventede regnskab vedr. serviceudgifter anbefaler direktionen, at der fortsat arbejdes med tiltag til forbedring af det forventede regnskabsresultat vedr. serviceudgifter på de udfordrede områder frem mod det endelige regnskab.

Direktionen anbefaler ligeledes, at der i forbindelse med koncernrapporten pr. 31.3.2025 vil blive rejst en fælles tillægsbevillingssag, som medfører et samlet provenu på 3,7 mio. kr., som anbefales tilført puljen til regnskabsafslutningen.

Tillægsbevillingen omfatter bl.a. modregning af bloktilskud på 1,0 mio. kr. som følge af kommunerne har overskredet servicerammen for 2025, 3,9 mio. kr. vedr. udskydelse af renter og afdrag på lån, samt mindreudgift på 0,7 mio. kr. vedr. garantiprovision.

Det forventede regnskab for 2025 baseres på en vurdering pr. 31. marts 2025, hvorfor det naturligvis må tages med et vis forbehold.

Svendborg Kommune har fastlagt en økonomisk politik, som har til formål at sikre en langsigtet balance i kommunens økonomi. Den økonomiske politik understøttes af en række centrale økonomiske nøgletal jf. nedenstående tabel, og koncernrapporten pr. 31.3.2025 er koncentreret om, hvorvidt det forventede regnskabsresultat ligger inden for disse principper.

Centrale økonomiske nøgletal jf. kommunens økonomiske politik.

Mio. kr.	Regnskab 2024	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Forventet regnskab 2025	Afvigelse korrigeret budget og forventet regnskab	Afvigelse vedtaget budget og forventet regnskab	Note
Serviceudgifter	3.045,9	3.267,5	3.293,0	3.221,9	-71,1	-45,6	1
Driftsoverskud	-307,1	-222,4	-160,9	-265,7	-104,8	-43,3	2
Anlæg	171,0	179,2	249,4	211,1	-38,3	31,9	3
Gældsudvikling	28,4	46,3	20,2	50,6	30,4	4,3	4
Ændring i likvide aktiver	-135,1	2,3	95,6	-28,4	-124,0	-30,7	
Gennemsnits likviditet ultimo	218,0	174,8					5

Samlet set udviser det forventede regnskab en mindreudgift på 124,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2025. Mindreudgiften kan primært henføres til finansiering som følge af risiko- og bufferpuljen, jobcenter, ældreområdet, overførselsudgifter, finansforskydninger og anlæg.

Dette modsvares delvis af merudgifter vedr. skoleområdet, samt lavere lånoptagelse.

I forventet regnskab indgår udgifter afledt af krigen i Ukraine med i alt 9,9 mio. kr.

Direktionen henleder opmærksomheden på følgende:

- Geopolitiske og finansielle usikkerheder**
 De aktuelle geopolitiske og finansielle faktorer på verdensplan kan påvirke det forventede regnskabsresultat i negativ retning. Den nuværende situation om verdenshandlen kan påvirke beskæftigelsen, herunder udgifter til forsikrede ledige, som dog forventes kompenseret via kommuneaftalen. Tilsvarende vil nuværende finansielle uro kunne påvirke afkastet af kommunens investeringer. Jf. kommunens finansielle strategi må der investeres maks. 25 % i aktier, hvor kommunen pt. har investeret 20 %.
- Skole og Uddannelse**
 På området forventes et merforbrug på 23,9 mio. kr. Hvis de forventede merudgifter i forbindelse med elever fra Ukraine på 3,8 mio. kr. dækkes, vil det forventede merforbrug være på 20,1 mio. kr.

 Merforbruget kan primært henføres til mangfoldige læringsmiljøer på 15,9 mio. kr., som følge af et stigende antal segregerede elever, samt 3,5 mio. kr. vedr. mellemkommunale betalinger. I Skole og Uddannelse er der iværksat flere tiltag, som skal medvirke til at finde nye løsninger med lavere udgifter til følge. Endvidere er der skoler med underskud, der via handleplaner reduceres de kommende år.
- Familie, Børn og Unge**
 Under Familie, Børn og Unge forventes en mindreudgift på 4,4 mio. kr. vedr. serviceudgifter, og en mindreindtægt på 3,8 mio. kr. under overførselsudgifter – netto en mindreudgift på 0,6 mio. kr. Der har gennem en længere periode været igangsat en række handlinger med

henblik på at reducere udgifterne og omkostningsoptimere på tværs af Familie, Børn og Unge.

- *Socialområdet*

På socialområdet forventes en mindreudgift på 2,8 mio. kr. under serviceudgifter, og en mindreindtægt på 6,0 mio. kr. vedr. refusion dyre enkeltsager under overførselsudgifter – netto et merforbrug på 3,2 mio. kr.

- *Anlæg*

Ved udarbejdelse af det forventede regnskab indgår oplæg til periodisering af anlægsbudgettet 2025, som fremlægges på anlægsseminaret den 29. april 2025, hvorfor der kan komme ændringer hertil efterfølgende. Det forventende regnskab 2025 er erfaringsmæssigt højt først på året, hvorfor det formentlig vil blive lavere, men ellers udfordrende for likviditeten.

Kommunens vejledende brutto anlægsramme for 2025 udgør 168 mio. kr., hvor det forventede regnskab udgør 218,2 mio. kr. ekskl. udgifter til ældreboliger, som holdes uden for rammen. Selvom en evt. overskridelse af den samlede anlægsramme for kommunerne under ét ikke er forbundet med sanktion i forbindelse med regnskabsafslutningen, vil en evt. overskridelse indgå i ministeriets samlet vurdering af kommunernes regnskab 2025.

- *Afledte udgifter af krigen i Ukraine:*

I det forventede regnskab 2025 indgår udgifter afledt af krigen i Ukraine med i alt 9,9 mio. kr. Heraf er 3,6 mio. kr. tildelt via demografiregulering under skoleområdet, samt 1,5 mio. kr. på dagtilbudsområdet. Det skal bemærkes, at kommunernes sanktionsmålepunkt for serviceringen ikke forlods korrigeres for udgifter som følge af krigen i Ukraine, men det er KL's klare forventning, at udgifterne vil indgå i vurderingen af kommunernes samlede budgetoverholdelse.

1) Overholdelse af serviceringen

Forventet regnskab 2025 jf. koncernrapport pr. 31. marts 2025 vedr. serviceudgifter udviser et mindreforbrug på 55,5 mio. kr. i forhold til den vejledende servicering ekskl. afledte udgifter 9,9 mio. kr. vedr. krigen i Ukraine, som ikke forventes at indgå ved opgørelse af eventuel sanktion.

Overholdelse af serviceringen skyldes primært, at der i forbindelse med budgetforliget for budget 2025 blev indarbejdet en bufferpulje på 70,4 mio. kr. med modpost under overførselsudgifter og anlæg. Puljen under overførselsudgifter på 35,9 mio. kr. er udlignet, og der resterer herefter 34,6 mio. kr. som ikke forventes udmøntet i det forventede regnskab, men reserveres til udligning af puljen under anlæg.

Ses der bort fra mindreforbruget vedr. bufferpuljen på 70,4 mio. kr. udviser forventet regnskab herefter en merudgift på ca. 15 mio. kr. inkl. mindreforbrug på 11 mio. kr. vedr. risikopulje.

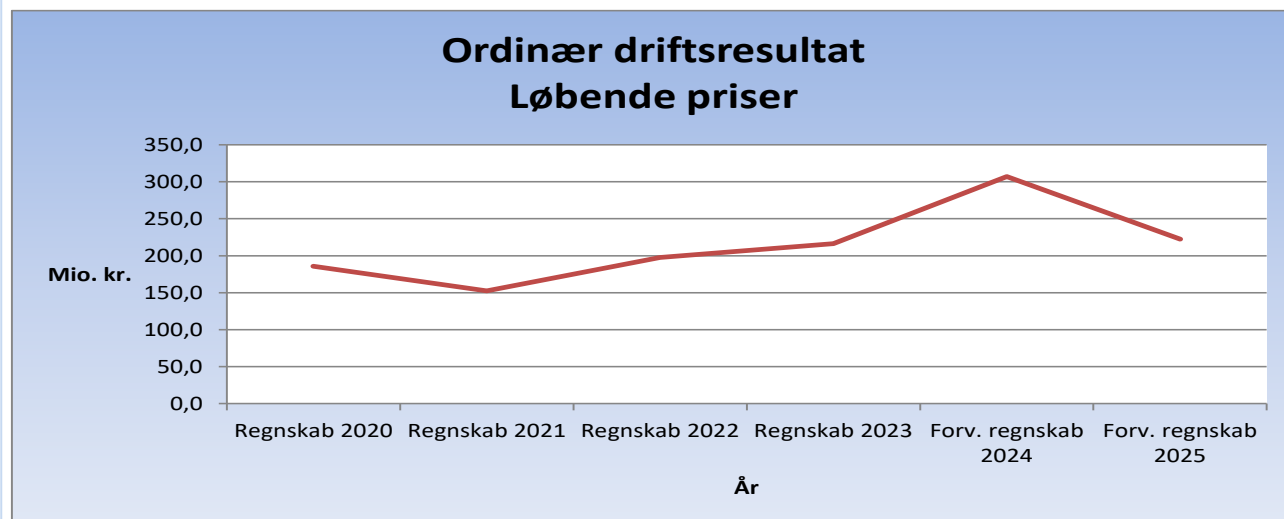
I forhold til eventuel sanktion skal det bemærkes, at denne kun vil træde i kraft, hvis regnskab på landsplan ligger over serviceringen.

2) Ordinær drift - på min. 170 mio. kr.

Kommunens ordinære driftsresultat 2020 – 2025, hvor målsætningen er et overskud på 130 mio. kr. fra 2019 stigende til 170 mio. kr. fra og med 2021.

Det forventede ordinære driftsresultat udviser et forventet overskud på 265,7 mio. kr., hvilket er 43,3 mio. kr. mere end det vedtagne budget, der viser et overskud på 222,4 mio. kr.

I driftsresultatet indgår mindredgift på 45,6 mio. kr. vedr. serviceudgifter og 10,2 mio. kr. vedr. renter, som delvis modsvares af merudgifter vedr. overførselsudgifter på 11,5 mio. kr. og 1,0 mio. kr. vedr. finansiering.



3) Realistiske anlægsbudgetter

– undgå store anlægsoverførsler mellem årene og øget præcision i skøn over forventet regnskab.

Kommunens *anlægsudgifter* udviser et forventet regnskab på 211,1 mio. kr., hvilket er 38,3 mio. kr. lavere det korrigerede budget. I det korrigerede budget indgår overførsler fra 2024 på 67,3 mio. kr., hvor de tilsvarende overførsler til 2026 pt. forventes at udgøre 43,6 mio. kr.

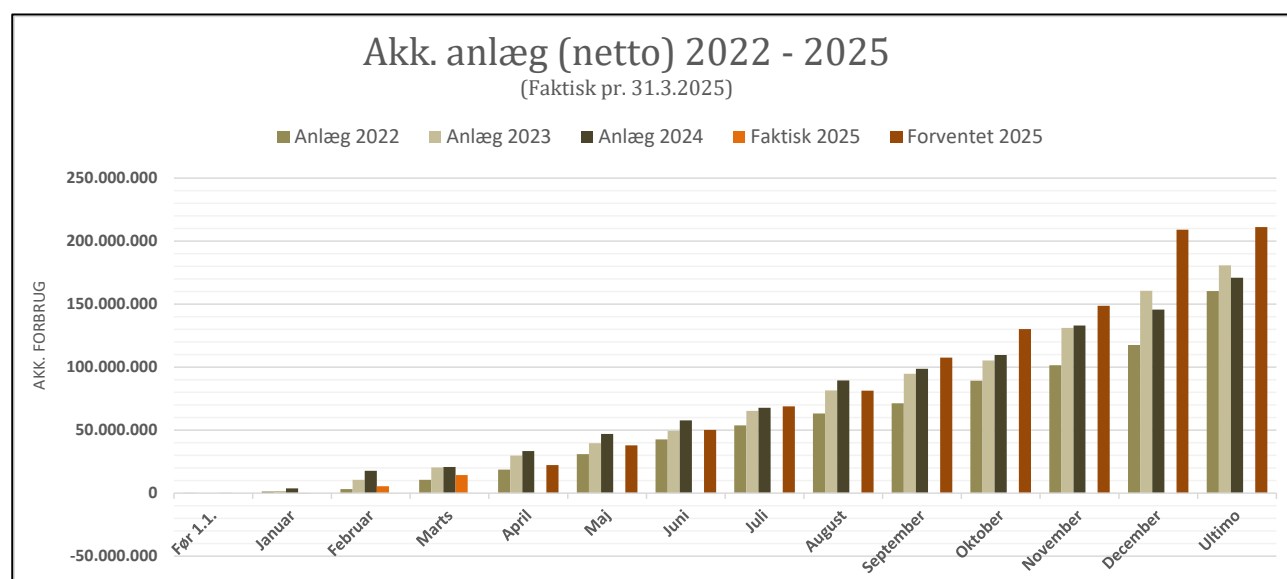
Ved udarbejdelse af det forventede regnskab indgår oplæg til periodisering af anlægsbudgettet 2025, som drøftes på anlægsseminaret den 29. april 2025, hvorfor der kan komme ændringer hertil efterfølgende.

Der forventes et foreløbigt (ikke endeligt) netto merforbrug i 2025 på 5,3 mio. kr. inkl. negativ anlægspulje på 34,5 mio. kr. Det forventende regnskab 2025 er erfaringsmæssigt højt først på året, hvorfor det formentlig vil blive lavere, men ellers udfordrende for likviditeten.

Selvom en evt. overskridelse af den samlede anlægsramme for kommunerne under ét ikke er forbundet med sanktion i forbindelse med regnskabsafslutningen, vil en evt. overskridelse indgå i ministeriets samlet vurdering af kommunernes regnskab 2025. Kommunens vejledende brutto anlægsramme for 2025 udgør 168 mio. kr., hvor det forventede regnskab udgør 218,2 mio. kr. ekskl. udgifter til ældreboliger, som holdes uden for rammen.

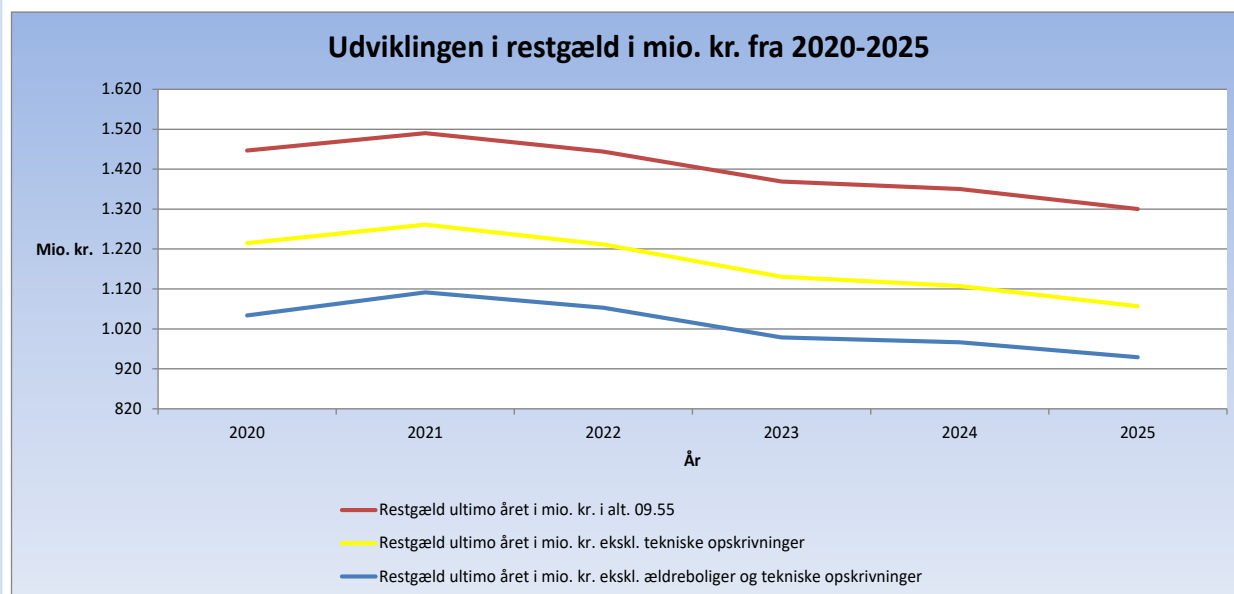
31.3.2025 (Mio. kr.)										
Forbrug netto vs forventet regnskab	Indtægter vs forventet regnskab	Udgifter vs forventet regnskab		Korrigeret budget 2025	Forbrugt	Rest-korrigeret budget 2025	Forventet forbrug 2025	Overført fra 2024	Forventet overførsel til 2026	Foreløbigt forventet mer-/mindre forbrug
			Netto	249,4	14,5	234,9	211,1	67,3	43,6	-5,3
6,9%	23,4%	9,6%	Brutto	329,9	24,2	305,7	252,6	131,2	82,2	-4,9

Nedenstående figur viser, hvorledes det årlige anlægsregnskab er forbrugt hen over året.



4) Nedbringelse af gæld – med udgangspunkt i budget 2014 er målet en gradvis nedbringelse af kommunens gæld (ekskl. Ældreboliger og tekniske ændringer), idet den årlige låntagning som udgangspunkt bør være lavere end de årlige afdrag.

I nedenstående graf er vist udviklingen i kommunens gæld. Den blå kurve viser udviklingen i kommunens gæld i forhold til målet om en gradvis nedbringelse af kommunens gæld ekskl. ældreboliger og tekniske ændringer herunder feriepenge.



I 2020 er den samlede gæld opskrevet med yderligere 130 mio. kr. vedr. feriepengeforpligtigelsen og nedskrevet med 3,6 mio. kr. vedr. blandt andet tilslutningsbidrag.

I 2021 er den samlede gæld steget med ca. 40 mio. kr. Det skyldes primært anvendelse af lånerammen for 2020 med 24 mio. kr. for ikke at miste lånemulighed, samt overførsler mellem årene på 64 mio. kr. Netto afdraget var ca. 50 mio. kr.

I 2022 er den samlede gæld afdraget med netto 46 mio. kr., som primært skyldes overførsler mellem årene på 40 mio. kr., ekstraordinært afdrag på 18 mio. kr. vedr. feriemidler og netto afdrag på 72 mio. kr.

I 2023 er den samlede gæld afdraget med 75 mio. kr. Det skyldes primært nettoafdrag på 73 mio. kr. og overførsler mellem årene på 15 mio. kr. Derudover er gælden i 2023 øget med 21 mio. kr. (lån til brandsikring og lån til køb af A.P. Møllersvej). Der er afdraget 10 mio. kr. vedr. SIMAC-bygningen på Gråesvej.

I 2024 er den samlede gæld afdraget med 18 mio. kr. Det skyldes primært nettoafdrag på 73 mio. kr., overførsler mellem årene på 4 mio. kr. Derudover er gælden øget med ca. 43 mio. kr. (lån til brandsikring, lånedispensationer og anvendelse af lånerammen for 2023), som delvis modsvares udskydelse af lån på 12,5 mio. kr.

I 2025 forventes den samlede restgæld (den røde kurve i graf) at falde med 50,6 mio. kr. som primært kan specificeres således:

Oprindeligt vedtaget budget 2025	46,3
Budgettilpasninger:	
Overførsler fra 2024	-51,4
Forventet overførsel til 2026	32,1
Byggecreditter (flyttet fra 8.70 dr. 7 til 8.50)	25,2
Opskrivning lånerammen fratrasket frigivelser deponering (2024)	-1,2
Øvrige budgettilpasninger	-0,6
Forklaring i udviklingen	50,6

5) Gennemsnitlig likviditet - skal udgøre min. 125 mio. kr.

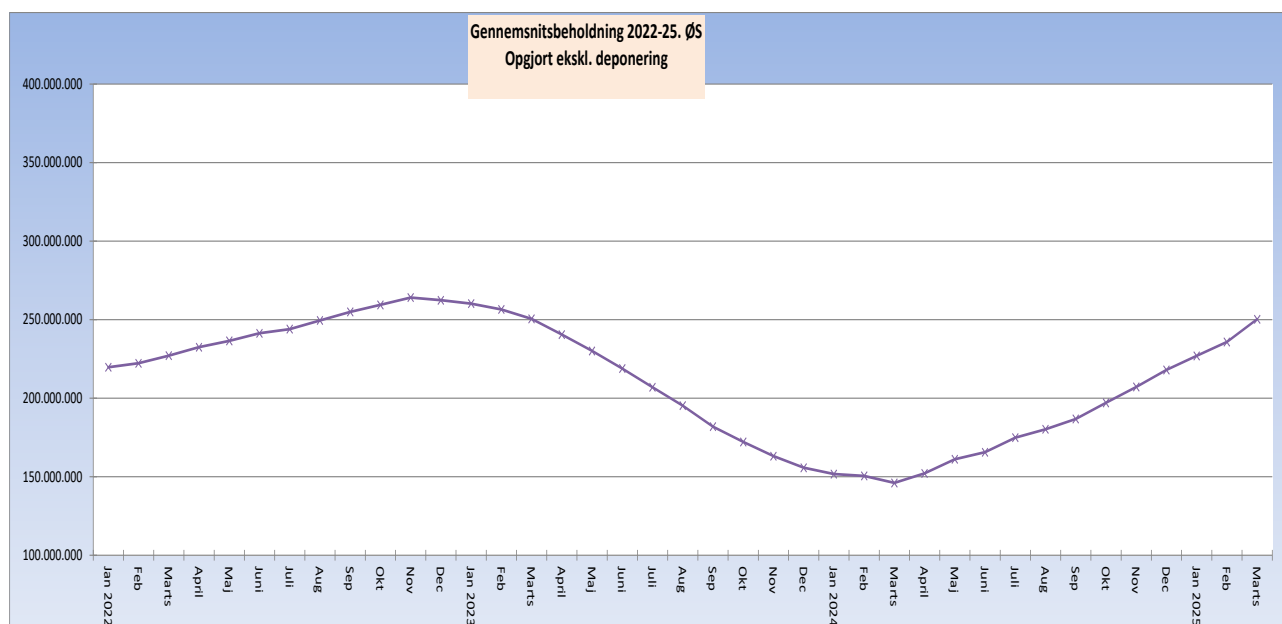
Den gennemsnitlige likviditet har siden 2021 skulle udgøre minimum 125 mio. kr. Fra og med budget 2026 skal den udgøre minimum 150 mio. kr. Den gennemsnitlige likviditet beregnes som et gennemsnit af de daglige saldi på kommunens likvide aktiver over de seneste 365 dage, og ændringer i de likvide aktiver vil derfor optræde med en vis forsinkelse i den gennemsnitlige likviditet.

I det vedtagne budget 2025 er der forventet en gennemsnitlig likviditet på ca. 175 mio. kr. ultimo 2025, hvor den gennemsnitlige likviditet pr. 31.03.2025 udgør 250,5 mio. kr. Den stigende likviditet skal bl.a. ses i sammenhæng med kommunens regnskabsresultat for 2024, som udviste et overskud på ca. 135 mio. kr.

Skønnet over gennemsnitsbeholdning ultimo 2025 er forbundet med en vis usikkerhed bl.a. som følge af følgende forhold:

- Midtvejsregulering i 2025
- Lånoptagelse i 2024 sammenholdt med lånoptagelse i 2025.
- Overførsler fra regnskab 2024 sammenholdt med overførsler til 2026.

På baggrund af koncernrapporten pr. 30. juni 2025, samt kommuneaftalen for 2026 vil der medio august foreligge et mere validt skøn for kommunens likviditet, som efterfølgende indarbejdes i det tekniske budget 2026.



Bevillingsoverholdelse – ingen tillægsbevilling finansieret af kassen.

Pr. 31.3.2025 er der i 2025 givet tillægsbevillinger på netto 93,4 mio. kr., som er fraført kassen. Heraf udgør overførsler fra regnskab 2024 i alt netto udgifter på 86,1 mio. kr. inkl. 18 mio. kr. målrettet skolerne.

I forbindelse med koncernrapporten pr. 31.3.2025 vil der blive rejst en fælles tillægsbevilling, som medfører en forbedring af kassen med 3,8 mio. kr., som direktionen anbefaler tilføres puljen til regnskabsafslutningen.

Tillægsbevillingen omfatter bl.a. modregning af bloktilskud på 1,0 mio. kr. som følge af kommunerne har overskredet servicerammen for 2025, 3,9 mio. kr. vedr. udskydelse af renter og afdrag på lån, samt mindredgift på 0,7 mio. kr. vedr. garantiprovision.

Udvikling i kommunens indbyggertal 2019-2025

Et af Kommunalbestyrelsens vigtigste indsatsområder er stigning i indbyggerantallet. Pr. 31.03.2025 udgør kommunens indbyggertal 59.959 personer.

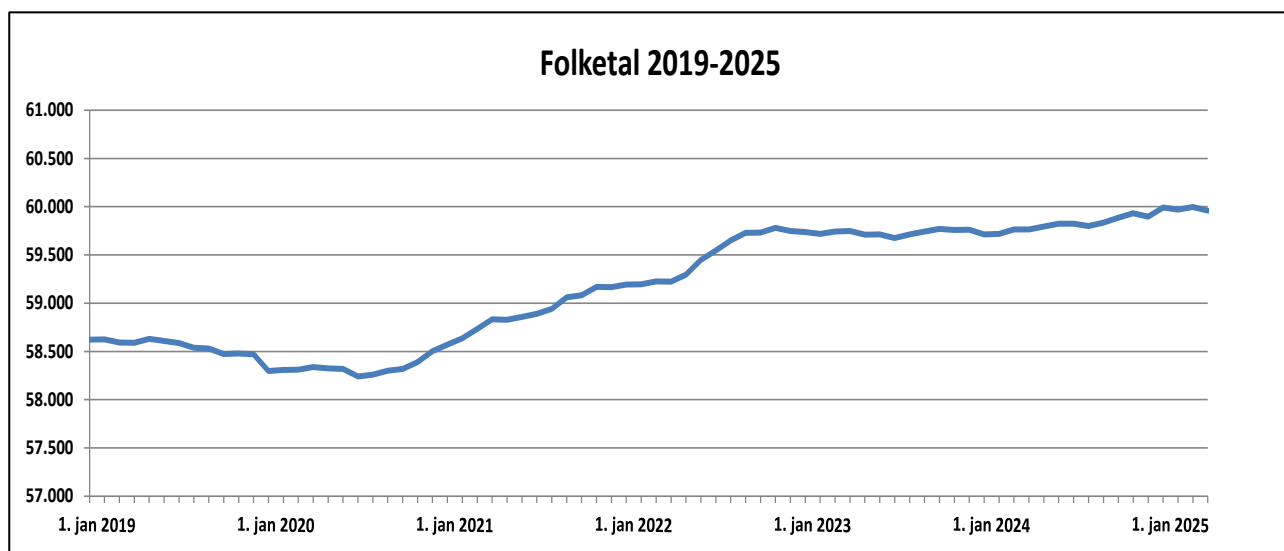
I 2024 er folketallet steget med 274 personer og udgør 60.001 personer. Heri indgår pr. 31.12.24 104 nettoindrejste fra Ukraine, hvor der er kommet mange i årets sidste kvartal. Folketallet 1. april 2025 udgør 59.959, hvilket er et fald i 2025 på 42 personer.

Ved valg af selvbudgettering, som ligger til grund for budget 2025, indgik et forventet folketal pr. 1.1.2025 på 59.875 personer, hvor statsgarantien lød på 60.035 personer. Det faktiske folketal 1.1.2025 udgør 60.001 – dvs. 126 flere personer end forventet, men 34 under statsgarantien.

Nedenstående oversigt viser den løbende befolkningsudvikling, som foretages månedligt via "Det Centrale Person Register". De seneste måneders tal vil typisk ændre sig løbende i forbindelse med melding om flytning mv.

Faldet i 2019 kan primært henføres til at der blev igangsat et større oprydnings- og registreringsarbejde ifm. udlændinges hjemrejse (samme problematik som i rigtig mange kommuner). Der er således mere tale om en ajourføring af registreringerne, end der er tale om en egentlig befolkningsmæssig bevægelse.

Fra medio 2020 og frem til ultimo 2022 oplevede kommunen en større stigning i folketallet, hvilket primært kan henføres til øget tilflytning. Fra 2023 og frem til i dag har folketallet ligget nogenlunde på samme niveau

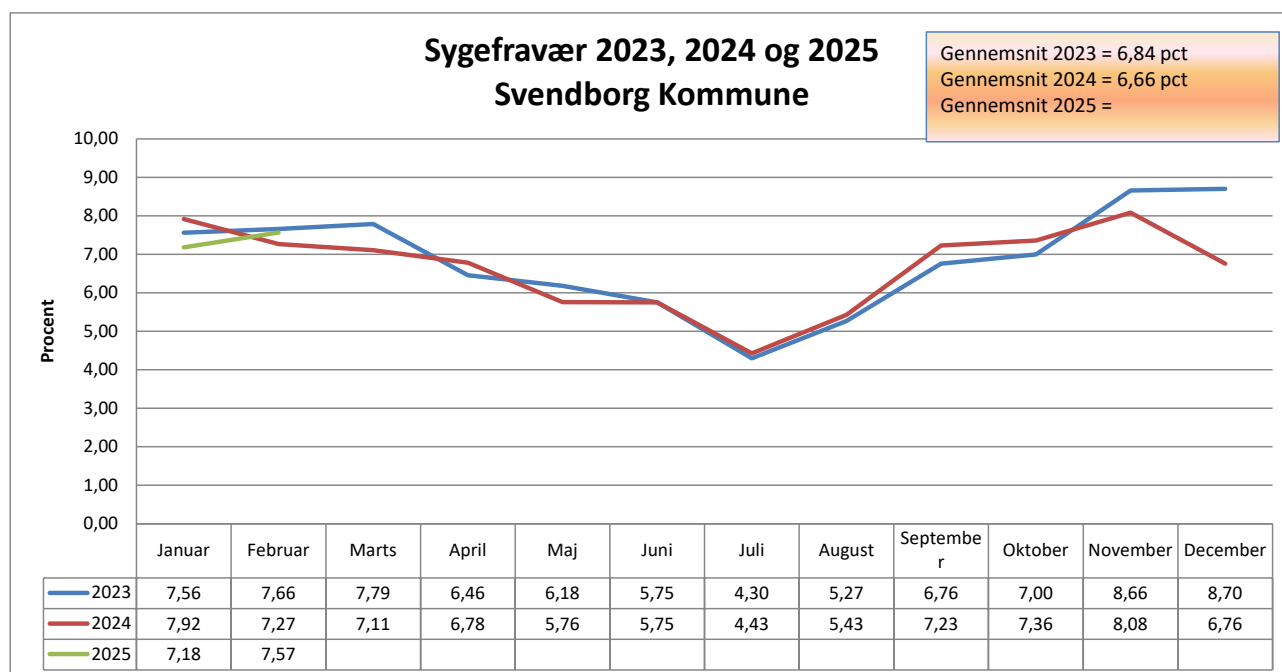


Sygefravær: I 2023 udgjorde det gennemsnitlige sygefravær 6,84 pct., og i 2024 6,66 pct. Det gennemsnitlige sygefravær pr. 28.2.2025 udgør 7,38 pct., hvor det for samme periode i 2024 udgjorde 7,61 pct.

Sygefraværet er historisk set lavere om sommeren og højere resten af året.

Det kommunale sygefravær har de senere år været stigende på landsplan, hvilket også har været gældende i Svendborg Kommune. Siden 2029 har sygefraværet i Svendborg Kommune været under landsniveau, men august 2024 lå sygefravær i fraværsværk på 15,4 i Svendborg Kommune, mod 14,4 på landsniveau.

I forlængelse heraf besluttede Økonomiudvalget på mødet den 10.12.2024 en ny proces for opfølgning på/dialog om sygefraværet. Fremover drøftes sygefraværet kvartalsvis i direktionen med en efterfølgende dialog i HMU, hvor der forud har været en løbende opfølgning i MED-organisationen. I forlængelse af koncernrapporten vil Økonomiudvalget få forelagt særskilt afrapportering på sygefraværet.



RESULTATOPGØRELSE PR. 31.03.2025								
	Regnskabsopgørelse i mio. kr.	Regnskab 2024	Budget 2025	Korr. budget 2025	Forventet Regnskab 2025	Afv. Forv. Regnskab vs. Korr. Budget	Afv. For. Regnskab vs. Vedt. Budget	Afv. Korr. Budget vs. Vedt. Budget
	A. Det skattefinansierede område							
	Indtægter							
	Skatter	-3.178,9	-3.317,9	-3.317,9	-3.317,9	0,0	0,0	0,0
	Tilskud og udligning mv.	-1.478,5	-1.560,7	-1.560,7	-1.559,7	1,0	1,0	0,0
	Finansiering i alt	-4.657,4	-4.878,6	-4.878,6	-4.877,6	1,0	1,0	0,0
	Serviceudgifter							
	Teknik- og Miljøudvalget	309,0	318,1	324,7	319,5	-5,2	1,4	6,6
	Plan- og Lokalsamfundsudvalget	20,9	21,3	23,0	23,0	0,0	1,7	1,7
	Borger- og Arbejdsmarkedsudvalget	84,0	85,7	92,1	84,8	-7,3	-0,9	6,4
	Børne-, Unge- og Uddannelsesudvalget	1.117,8	1.142,4	1.143,0	1.160,9	17,9	18,5	0,6
	Kultur- og Fritidsudvalget	85,7	88,6	95,2	92,8	-2,4	4,2	6,6
	Senior-, Social- og Sundhedsudvalget	1.212,4	1.293,4	1.314,2	1.300,9	-13,3	7,5	20,8
	Økonomiudvalget	188,1	288,5	269,8	209,0	-60,8	-79,5	-18,7
	Erhvervs- og Turismeudvalget	28,0	29,5	31,0	31,0	0,0	1,5	1,5
	Serviceudgifter i alt	3.045,9	3.267,5	3.293,0	3.221,9	-71,1	-45,6	25,5
	Overførselsudgifter	1.298,1	1.370,3	1.406,7	1.381,8	-24,9	11,5	36,4
	Driftsudgifter i alt	4.344,0	4.637,8	4.699,7	4.603,7	-96,0	-34,1	61,9
	Rente	6,3	18,4	18,0	8,2	-9,7	-10,2	-0,4
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	-307,1	-222,4	-160,9	-265,7	-104,8	-43,3	61,5
	Anlægsudgifter, netto							
	Ejendomshandel	-4,6	4,4	-28,6	-22,8	5,9	-27,2	-33,0
	Veje, Stier og Parkering	37,8	35,3	46,6	33,9	-12,6	-1,4	11,2
	Grøn omstilling	9,6	19,4	22,5	19,2	-3,3	-0,2	3,1
	Land-, By- og Havneudvikling	5,0	20,6	25,4	15,9	-9,5	-4,8	4,8
	Kultur, Fritid og Idræt	0,4	3,8	5,4	1,5	-3,9	-2,2	1,7
	Vedligehold og nybyg	122,7	129,8	193,3	144,4	-49,0	14,6	63,6
	Administration	0,1	-34,1	-33,2	0,9	34,1	35,0	0,9
	Fokusprojekter	0,0	0,0	18,0	18,0	0,0	18,0	18,0
	Anlægsudgifter i alt	171,0	179,2	249,4	211,1	-38,3	31,9	70,2
1	RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	-136,1	-43,2	88,5	-54,6	-143,1	-11,4	131,7

	Finansieringsoversigt	Regnskab 2024	Budget 2025	Korr. budget 2025	Forventet Regnskab 2025	Afv. Forv. Regnskab vs. Korr. Budget	Afv. For. Regnskab vs. Vedt. Budget	Afv. Korr. Budget vs. Vedt. Budget
2	Finansforskydninger m.m. i alt	1,0	45,5	7,1	26,1	19,1	-19,4	-38,4
	Afdrag på lån	113,6	120,2	120,1	118,4	-1,7	-1,8	-0,1
	Optagelse af lån	-85,2	-73,9	-99,9	-67,8	32,1	6,1	-26,0
	Finansforskydninger	-20,5	-0,8	-13,1	-24,4	-11,3	-23,6	-12,3
	Kursreguleringer	-6,9				0,0	0,0	0,0
1+2	Ændring i likvide aktiver	-135,1	2,3	95,6	-28,4	-124,0	-30,7	93,3

Som forklaring til afvigelser mellem forventet regnskab og korrigeret budget henvises til udvalgenes budgettopfølgninger pr. 31.3.2025, som forelægges på udvalgsmøderne i maj 2025.